

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2017

v - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

V S K P R O - Z E O s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

J U Ž N Á T R I E D A

Číslo

PŠČ

Názov obce

K O Š I C E

Číslo telefónu

Číslo faxu

E-mailová adresa

E K O N O M I K A @ V S K P R O - Z E O

Zostavené dňa: 28.3.2018	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa ☒

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

VSK PRO – ZEO s. r. o.
Južná Trieda 125
040 01 Košice 1

Spoločnosť VSK PRO – ZEO s. r. o. (ďalej len Spoločnosť) vznikla 22.05.2004 (Obchodný register Okresného súdu Košice I., oddiel Sro, vložka č. 25499/V). Identifikačné číslo organizácie je 36 494 046.

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

V roku 2017 spoločnosť vykonávala :

- banská činnosť na otvárkú, prípravu a dobývanie výhradného ložiska zeolitov v dobývacom priestore "Kučín"
- maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- výroba minerálnych výrobkov nekovových
- výroba kombinovaných hnojív a hnojív na báze zeolitu
- výroba hotových krmív

3. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	24	23
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	26	24
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017. Bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 09.05.2017. Zisk vo výške 155 283,3 € bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti prevedený na úhradu straty minulých období v hodnote 147 519,14 € a na tvorbu zákonného rezervného fondu vo výške 7764,16 €

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti VSK PRO – ZEO s. r. o.
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). v súlade s platnými postupmi účtovníctva. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z úverov.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 € a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba je za rok 2017 na základe novely zákona o dani z príjmov č. 595/2003 Z.z. uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér	4	rovnomerná

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke :

Názov položky	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Stavby	20	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	4-12	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorázová

(c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Pri výdaji zásob sa používa metóda FIFO.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) vynaložené na výrobu hotových výrobkov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov. Účtovná jednotka v r. 2017 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o opravnú položku na sporné, pochybné a nedobytné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Účtovná jednotka oceňovala náklady budúcich období nominálnymi hodnotami, resp. ich prepočtom podľa počtu dní nasledujúceho obdobia, na ktoré sa náklady vzťahujú /poisťné, služby/.

(g) Rezervy

Účtovná jednotka vytvára krátkodobé rezervy – na náhrady za nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného sociálneho a zdravotného poistenia na krytie nákladov overenia ročnej individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy na základe zmluvného vzťahu.

(h) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky získané prevzatím spoločnosť nemá. Závazky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro kurzom vyhláseným ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a k súvahovému dňu účtovnej závierky.

(i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Účtovná jednotka účtuje o výdavkoch budúceho obdobia na poskytnutie zliav z ročného obratu na základe zmluvného vzťahu: zľavy sa poskytujú spoločnosti Zeolite Products a IPUS Mineral - & Umwelttechnologie GmbH.

(j) Výnosy

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

(k) Leasing

Majetok prenajatý na základe finančného leasingu sa z leasingových zmlúv vyazuje vo výške istiny ako vlastný majetok na osobitných analytických účtoch. Majetok obstaraný formou finančného leasingu sa začína odpisovať mesiacom zaradenia do používania a odpisuje sa ako vlastný majetok podľa predpokladanej doby použitia. Zostatok záväzku istiny sa vyazuje ako krátkodobý (r. 2018) a dlhodobý (od r. 2019)

(l) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz Európskou centrálnou bankou, vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítajú na eurá kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v tento deň. Kurzové rozdiely spoločnosť účtuje s vplyvom na výsledok hospodárenia.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1.Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 ako aj bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v tabuľke č.1 – informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku, dlhodobom hmotnom majetku.

2.Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1.januára 2017 do 31.decembra 2017 je uvedený v tabuľke č.1- informácie k časti F.písm.a) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Spoločnosť nevykazuje dlhodobý nehmotný majetok.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	31 107	875 656	885 410			0	48 517		1 840 690
Prírastky			17 922			79204	68 820		165 946

Úbytky			13 413				97 127		110 540
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	31 107	875 656	889 919			79204	20 210		1 896 096
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		499 101	615 988						1 115 089
Prírastky		43793	58 086			2543			104 422
Úbytky		197	14222						14 419
Stav na konci účtovného obdobia		542 697	659 852			2543			1 205 092
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	31 107	376556	269422			0	48517		725 602
Stav na konci účtovného obdobia	31 107	332959	230067			76661	20210		691004

V mesiaci 08./2017 spoločnosť obstarala dlhodobý hmotný majetok, t.j. 1 ks h vozidla zn. Citroen Berlingo v obstarávacej cene 12 083 €, v mesiaci 12/17Vibračný stôl v OC 2454 €, v mesiaci 12/17 Šijací stroj Union special v OC 2 905 €.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	31107	878186	750302				82924		1742519
Prírastky			135108				107890		242998
Úbytky		2530					142296		144826
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	31107	875656	885410				48517		1840690
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		455116	557152						1012268
Prírastky		46514	58836						105350
Úbytky		2530							2530
Stav na konci účtovného obdobia		499100	615988						1115088
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	31107	423070	193150				82924		730251
Stav na konci účtovného obdobia	31107	376556	269422				48517		725602

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Spoločnosť nevykazuje dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodo-bé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta-rávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM

a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

Spoločnosť nevlastní dlhové cenné papiere.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Spoločnosť neposkytla dlhodobé pôžičky.

1. Zásoby

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Opravná položka v priebehu účtovného obdobia ani na základe inventarizácie zásob k zásobám nebola tvorená. Spoločnosť neúčtovala o nehnuteľnosti určenej na predaj.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Spoločnosť nevlastní zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť v priebehu r. 2017 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

2. Pohľadávky

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	131 987	66 401	198 388
*Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	36 665		36 665
Iné pohľadávky	17		17
Krátkodobé pohľadávky spolu	168669	66 401	235 070

Pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 66 401,- EUR a ich dlžníci:

Poľnohospodárske družstvo Paňovce vo výške 6825,60,- EUR
 Triple S, s.r.o. vo výške 2099,98,- EUR
 IPUS Mineral - & Umwelttechnologie GmbH vo výške 7020,94,- EUR
 VAMAR INTERNATIONAL, s.r.o. vo výške 40937,30,- EUR
 KREISEL - Technika Budowlana Sp. z o.o. vo výške 2088,- EUR
 OWT OstWest Transfer e.K. vo výške 3484,80,- EUR
 'Guyokrma spol. s r.o. vo výške 1896,- EUR
 PROVIT SP Z O O vo výške 2048,- EUR

Daňové pohľadávky evidujeme voči daňovému úradu za mesiace:

10/2017 vo výške 9 678,- EUR
 11/2017 vo výške 12 277,- EUR
 12/2017 vo výške 14 710,- EUR

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

3. Finančné účty

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie-2010
Pokladnica, ceniny	160	769
Bežné bankové účty	218 002	530

Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	218 162	1299

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účet v banke. Účtom v banke môže spoločnosť voľne disponovať. Bežné účty má spoločnosť vedené vo Všeobecnej úverovej banke.

3. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť k 31. 12. 2017 nevykazuje krátkodobý finančný majetok.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Spoločnosť nevytvárala opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Spoločnosť nevlastní krátkodobý finančný majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Spoločnosť nevlastní krátkodobý finančný majetok.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	155 283
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	7764
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	147519
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku jedinému akcionárovi	
Iné	
Spolu	155283

Spoločnosť na valnom zhromaždení konanom 09.05.2017 rozhodla, že zisk vykázaný v roku 2016 bude prevedený na úhradu straty minulých období a na prídel do zákonného rezervného fondu.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

2. Rezervy

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	8865	13753	8865		13753
zákonné rezervy - nevyčerpané dovolenky a odvody	7465	12353	7465		12353
ostatné rezervy - audit účtovnej závierky	1 400	1 400	1 400		1 400
					0

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 038	8 865	8 038		8865
zákonné rezervy- nevyčerpané dovolenky a odvody	6 638	7 465	6 638		7 465
ostatné rezervy -audit účt. závierky	1 400	1 400	1 400		1 400

3. Závazky

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	35382	35382
Krátkodobé záväzky spolu	220 328	131 330
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	220 328	131 300
Záväzky po lehote splatnosti	17 624	7489

V ostatných dlhodobých záväzkoch sa evidujú splátky leasingu na obstaranie hmotného majetku- stroj KOMATSU v období od r. 2019 do r. 2021 a automobilu Citroen Berlingo v období od r. 2019 do r. 2021.

V krátkodobých záväzkoch sa evidujú okrem obchodných záväzkov aj splátky leasingu na obstaranie hmotného majetku- stroj KOMATSU v období od r. 2018 a automobilu Citroen Berlingo v r. 2018, záväzky voči zamestnancom, záväzky zo sociálneho poistenia a daňové záväzky:

Daň z príjmu právnických osôb na úhradu 19 736,- €

Ostatné priame dane vo výške 2640,-€

Daň z motorových vozidiel vo výške 338,- €

Poplatok za vydobyté nerasty vo výške 1783,- €

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

4. Sociálny fond

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	11	352
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2226	2839
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		2839
Tvorba sociálneho fondu spolu	2226	2839
Čerpanie sociálneho fondu	1646	3180
Konečný zostatok sociálneho fondu	591	11

Sociálny fond sa tvoril priamo na ťarchu nákladov vo výške 1,0 % zo zúčtovaných miezd.

5. Dlhopisy

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Spoločnosť nevlastní dlhopisy.

6. Bankové úvery

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	EUR	2,30	05/2018	0	63 988

Kontokorentný úver spoločnosť využíva na prevádzkové výdavky pri preklopení zimného obdobia, kedy je nízky odbyt vyrábanej suroviny. Spoločnosť zaplatila v roku 2017 z poskytnutého úveru 2141 € úrokov.

Limity a obdobia čerpania kontokorentného úveru:

200 000,- EUR od 01.05.2016 do 30.04.2017,

200 000,- EUR od 01.05.2017 do 31.05.2017,

200 000,- EUR od 01.06.2017 do 31.05.2018

Zabezpečenie úveru: Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 937/2015/ZZ

Spoločnosť uhradila bankovým prevodom dňa 27.12.2017 poslednú splátku termínovaného úveru, ktorý bol poskytnutý na základe zmluvy o termínovanom úvere č. 360/2011/UZ.

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					

Krátkodobé finančné výpomoci					

7. Deriváty

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Spoločnosť neúčtovala o derivátoch.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť vlastní majetok prenajatý formou finančného leasingu.

V ostatných dlhodobých záväzkoch sa evidujú splátky leasingu na obstaranie hmotného majetku- stroj KOMATSU v období od r. 2019 do r. 2021 a automobilu Citroen Berlingo v období od r. 2019 do r. 2021.

V krátkodobých záväzkoch sa evidujú aj splátky leasingu na obstaranie hmotného majetku- stroj KOMATSU v období od r. 2018 a automobilu Citroen Berlingo v r. 2018.S

Stroj KOMATSU: OC 157 500,- €

zostatok istiny: dlhodobý: 28 559,- € krátkodobý: 25 730,- €

Automobil Citroen Berlingo: OC 12 083 ,- €

zostatok istiny: dlhodobý: 6231,- € krátkodobý: 2266,- €

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	27394	24192	15360	32202	8832
Výrobky	25893	22153	22721	3740	-568
Zvieratá					
Spolu	53287	46345	38081	35942	8264
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	35942	8264

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1 178 206	996 983
Tržby z predaja služieb	488 092	367 768

Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného majetku		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou – výnosy z predaja materiálu	99 779	88 357
Čistý obrat celkom	1 766 077	1 453 108

Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 400	1 400
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 400	1 400
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	-----------------------	--

a	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	290 206	x	x	180569	x	x
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	4747			10947		
Výnosy nepodliehajúce dani	7018			3275		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	73307			73307		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	287935		21	188241		22
Splatná daň z príjmov	45072			25286		
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov	45072			25286		

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Spoločnosť v účtovnej závierke nevykazuje žiadne tiché rezervy ani tiché zaťaženia na svojom majetku.

H. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	1800000				1800000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					

Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	23881	7764			31645
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-1279559		-147519		-1132040
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	155283	89851			245134
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1800000				1800000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	16366	7515			23881
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					

Neuhradená strata minulých rokov	-1422330		-142771		-1279559
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	150286	4997			155283
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Zostavené dňa :	Podpis štatutárneho orgánu alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
28.03.2018			